

NOTAS A LOS INFORMES CONTABLES ENERO 2021

Atendiendo el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales incorporado a los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública mediante Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 de la Contaduría General de la Nación, se presentan las siguientes notas a los informes contables de enero 2021:

1. CUENTA 1110-DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

El ingreso más significativo del mes lo representan los aportes de la nación para funcionamiento por \$10.443.352.147.

2. CUENTA 1223-INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO

Los excedentes de efectivo se direccionaron a la inversión en cartera colectiva que se tiene con la firma Credicorp Capital Fiduciaria S.A.

3. CUENTA 1514-MATERIALES Y SUMINISTROS

Durante el mes de enero se adquirieron materiales y suministros por valor de \$334, principalmente destinados al centro regional universitario de Duitama, infraestructura sede Tunja y Dirección de las Tecnologías

4. CUENTA 1615-CONSTRUCCIONES EN CURSO

Se registran recursos invertidos en el centro regional universitario de Duitama por una suma cercana a los \$750 millones

5. CUENTA 1655- MAQUINARIA Y EQUIPO

Durante el mes de enero se invirtieron recursos por valor de \$36 millones.

6. CUENTA 1660-EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO

Las adquisiciones de este periodo fueron cercanas a los \$34 millones

7. CUENTA 1670-EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Se adquirieron equipos de cómputo por un valor cercano a los \$35 millones.

8. CUENTA 1906-AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Esta cuenta controla los saldos por amortizar de anticipos entregados para contratos de obra, suministro de bienes, consultoría, interventoría y servicios profesionales entre los que se tienen:

NIT	PROVEEDOR	CONTRATO	VALOR POR AMORTIZAR
901185124	Consortio futuro	064-2018	\$2.342.901.279
901427353	Unión temporal mobiliario 2020	270-2020	\$784.368.734
901367576	Consortio Villaven	026-2020	\$153.114.921
830013230	Medina & Rivera ingenieros	067-2017	\$146.609.777
800247308	Inerco Consultoría Colombia Ltda.	069-2019	\$67.883.407
900578854	Unión temporal A&M	402-2012	\$27.382.036
	TOTAL		\$3.522.260.154

9. CUENTA 1908-RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

Esta cuenta maneja los recursos entregados a INFIBOY correspondientes al convenio CNV006/2017 Dpto. de Boyacá-Infiboy-Uptc.

10. CUENTA 1909-DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA

Esta cuenta refleja el saldo de depósitos judiciales que respaldan al proceso de cobro coactivo UGPP según resoluciones RCC-34049 y RCC-34629 del 2020 por \$2.999.386.606, al proceso administrativo 2017-0374 por \$318.426.021 y al proceso administrativo L-2018-1505-Supersalud por \$10.523.557.

11. CUENTA 2407-RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

El recaudo del seguro estudiantil a nombre de Liberty Seguros se controla en la subcuenta 240704 para ser devuelto a esta aseguradora. De otro lado la subcuenta 240720 se afecta por el valor de los recursos recibidos cuya transacción se encuentra en proceso de identificación para ser registrados en las respectivas operaciones de ingreso.

12. CUENTA 2440-IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

Esta cuenta controla el recaudo y los giros correspondientes a la estampilla pro-universidad nacional y demás universidades estatales y a la estampilla pro desarrollo UPTC.

13. CUENTA 2701-LITIGIOS Y DEMANDAS

Esta cuenta refleja la actualización mensual de los procesos judiciales con base en lo informado por la Dirección Jurídica en donde la probabilidad de riesgo de pérdida es superior al 50%. En el mes de enero se tramitó gasto directo liquidación para indemnización por orden de tutela 2020-00102-01 por valor de \$2.725.578

14. CUENTA 2902-RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION

A través de esta cuenta se controlan los recursos por convenios interadministrativos (\$9.369.053.759) y los recursos de regalías para proyectos de investigación (\$1.550.711.244).

15. CUENTA 2910-INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

En esta cuenta se controla el recaudo y amortización de las matrículas. Su comportamiento en el mes de enero fue el siguiente:

	Valor amortizado (\$)	Saldo por amortizar (\$)
Posgrado	1.189.615	1.580.045

16. CUENTA 4110-CONTRIBUCIONES E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Esta cuenta refleja los recaudos por concepto de estampilla pro-desarrollo UPTC aprobada mediante ordenanza 030/2005.

17. CUENTA 4311-ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SALUD

Esta cuenta recauda los recursos administrados por la Unidad de Salud-Unisalud para la prestación de servicios de salud a la comunidad universitaria

18. CUENTA 4808-INGRESOS DIVERSOS

Los valores más representativos en el movimiento del mes de esta cuenta corresponden a las reclasificaciones realizadas con base en la información de costos incurridos para la construcción del centro regional universitario en Duitama, que inicialmente se tenían registrados como costos generales.

19. CUENTA 5111-GENERALES

En el mes de enero se incrementó esta cuenta producto de situaciones como mantenimiento a la infraestructura de la Universidad, servicio de vigilancia y seguridad mes de diciembre 2020, adquisición de licencias de software para ejecutar contratos interadministrativos suscritos con la ANH, servicio de aseo de diciembre 2020, entre otras.

20. CUENTA 5613-ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SALUD

Esta cuenta refleja los gastos y costos incurridos por la Unidad de Salud-Unisalud por los servicios prestados a afiliados y beneficiarios de la comunidad universitaria.

21. CUENTA 8120-LITIGIOS Y MECANISMOS SOLUCION CONFLICTOS

Con base en la información mensual que reporta la Dirección Jurídica, esta cuenta refleja los litigios y procesos judiciales cuyo riesgo de pérdida es inferior al 50%.

22. CUENTA 8190-OTROS ACTIVOS CONTINGENTES

En esta cuenta se reconoce el IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios del cual procede la solicitud de devolución y derecho de reintegro por parte de la DIAN de acuerdo a lo establecido en el art 92 de la ley 30 del 28 de diciembre de 1992, y lo normado por el Decreto 1625 del 11 de octubre del 2016 (art. 1.6.1.19.1 al 1.6.1.19.8)

23. CUENTA 8355-EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN

En la subcuenta 835511 se controlan los gastos de la ejecución de los proyectos de inversión pertenecientes al Sistema General de Regalías. La contrapartida se refleja en la subcuenta 891516



OSCAR HERNÁN RAMIREZ
Representante Legal



Eduardo Avendaño F
Eduardo Avendaño Fernández
Firma Digital Certificada
Documento contenido en QR

EDUARDO AVENDAÑO FERNANDEZ
Vicerrector Administrativo y Financiero



BLANCA VALDERRAMA PEDRAZA
Jefe Departamento de Contabilidad
TP 32491-T

Proyectó: Edwin López Ávila